

**ELDISY Slovakia spol. s r. o.**

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 

3	6	6	5	7	0	0	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ 

2	0	2	2	2	1	8	2	9	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

**A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE****1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť Eldisy Slovakia spol. s r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 4. mája 2006 a do obchodného registra bola zapísaná 26. júla 2006 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín, oddiel s.r.o., vložka 16922/R).

**2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:**

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti (maloobchod),
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti (veľkoobchod),
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, výroby a služieb v rozsahu voľnej živnosti,
- prieskum trhu,
- výroba gumených a plastových dielov pre automobilový priemysel s výnimkou výrobkov, ktoré podliehajú samostatnému typovému schváleniu,
- skladovanie
- marketing a manažment,
- vývoj výrobkov z gumy a plastových hmôt pre dopravný priemysel.

**3. Počet zamestnancov**

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2023	2024
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	185	157
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	158	154
počet vedúcich zamestnancov	17	16

**4. Údaje o neobmedzenom ručení**

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

**5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2024 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024.

**6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2023, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 30. apríla 2024.

**8. Schválenie audítora**

Valné zhromaždenie 30. apríla 2024 schválilo spoločnosť DEKRET AUDIT, s. r. o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024.

**B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU**

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti ELDISY GmbH, Buschstückenstraße 12, 396 38 Gardelegen, Spolková republika Nemecko a táto sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky koncernu Vorwerk & Sohn GmbH & Co. KG, Obere Lichtenplatzer Straße 336, D-42287 Wuppertal, Spolková republika Nemecko. Konsolidovanú účtovnú závierku koncernu Vorwerk & Sohn GmbH & Co. KG zostavuje spoločnosť Vorwerk & Sohn GmbH & Co. KG. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

**C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH****(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 

3	6	6	5	7	0	0	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ 

2	0	2	2	2	1	8	2	9	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

**(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína dňom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa účtuje priamo do nákladov. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj	4	lineárna	25
Softvér	4	lineárna	25
Oceniteľné práva	4	lineárna	25

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 410 EUR a nižšia, sa účtuje priamo do nákladov. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby -technic.zhodnot.prenaj.priestorov	10	lineárna	10
Hmotný majetok – výpočtová technika	4	lineárna	25
Hmotný majetok – dopravné prostriedky	6	lineárna	16,66
Hmotný majetok – lisy, VZV	8	lineárna	12,5
Hmotný majetok – pec, lakovacie linky	6	lineárna	16,66
Hmotný majetok – kotol	12	lineárna	8,33

**(c) Cenné papiere a podiely**

Spoločnosti sa netýka

**(d) Zásoby**

Zásoby sa oceňujú nasledujúcimi oceňovacími veličinami: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, dopravné, poistenie, provízia, skonto atď.). Obstarávací cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby pri výdaji sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú kalkulácie v zložení – priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady), časť nepriamych nákladov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

Poznámky Úč POD 3 - 01

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

IČO 

3	6	6	5	7	0	0	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ 

2	0	2	2	2	1	8	2	9	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

- (e) **Zákazková výroba**  
Spoločnosti sa netýka.
- (f) **Zákazková výstavba nehnuteľnosti**  
Spoločnosti sa netýka.
- (g) **Pohľadávky**  
Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.
- (h) **Peňažné prostriedky a ceniny**  
Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
- (i) **Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**  
Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- (j) **Rezervy**  
Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku (na nevyčerpané dovolenky a odvody, na audit, DP).
- (k) **Záväzky**  
Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.
- (l) **Odložené dane**  
Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:  
  - dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
  - možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
  - možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.
- (m) **Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**  
Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- (n) **Emisné kvóty**  
Spoločnosti sa netýka.
- (o) **Dotácie zo štátneho rozpočtu**  
O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.  
  
Dotácie na úhradu vynaložených nákladov sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát systematicky v rovnakých obdobiach, v ktorých sú vykázané náklady, ktoré majú byť z týchto dotácií hrazené.
- (p) **Prenájom (lízing)**  
Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastníka, nie nájomca.  
  
Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastníka.
- (q) **Deriváty**  
Spoločnosti sa netýka.
- (r) **Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**  
Spoločnosti sa netýka.

Poznámky Úč POD 3 - 01

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

IČO 

3	6	6	5	7	0	0	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ 

2	0	2	2	2	1	8	2	9	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

**(s) Cudzia mena**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

**(t) Výnosy**

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

**D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY****1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023 je uvedený v tabuľkách na stranách 5 až 8.

K dlhodobému majetku nie je zriadené žiadne záložné právo.

Poistenie majetku:

Dlhodobý hmotný majetok – poistná suma 81 395 EUR - na dobu neurčitú

Prehľad o nákladoch na výskum a vývoj:

Spoločnosť v rámci rozpracovanej výroby eviduje projekty súvisiace s vývojom foriem a iných prípravkov objednaných odberateľmi resp. súvisiacich s výrobným procesom. Náklady na vývoj boli aktivované do dlhodobého majetku.

**2. Dlhodobý finančný majetok**

Spoločnosť sa netýka.

Poznámky Úč POD 3 - 01

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

IČO

3 6 6 5 7 0 0 0

DIČ

2 0 2 2 2 1 8 2 9 7

## ELDISY Slovakia spol. s r. o.

## Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2024

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	D	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	20 286	365 097	12 476	0	0	0	0	<b>397 859</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	20 286	365 097	12 476	0	0	0	0	<b>397 859</b>
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	7 888	326 043	12 476	0	0	0	0	<b>346 407</b>
Prírastky	6 762	20 616	0	0	0	0	0	<b>27 378</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	14 650	346 659	12 476	0	0	0	0	<b>373 785</b>
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	12 398	39 054	0	0	0	0	0	<b>51 452</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	5 636	18 438	0	0	0	0	0	<b>24 074</b>

Poznámky Úč POD 3 - 01

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

IČO

3 6 6 5 7 0 0 0

DIČ

2 0 2 2 2 1 8 2 9 7

## ELDISY Slovakia spol. s r. o.

## Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2023

## Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	D	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	20 286	360 372	12 476	0	0	0	0	<b>393 134</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	4 725	0	<b>4 725</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Presuny	0	4 725	0	0	0	-4 725	0	<b>-4 725</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	20 286	365 097	12 476	0	0	0	0	<b>397 859</b>
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	1 127	299 492	12 476	0	0	0	0	<b>313 095</b>
Prírastky	6 761	26 551	0	0	0	0	0	<b>33 312</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	7 888	326 043	12 476	0	0	0	0	<b>346 407</b>
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	19 159	60 880	0	0	0	0	0	<b>80 039</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	12 398	39 054	0	0	0	0	0	<b>51 452</b>

Poznámky Úč POD 3 - 01

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

IČO

3 6 6 5 7 0 0 0

DIČ

2 0 2 2 2 1 8 2 9 7

## ELDISY Slovakia spol. s r. o.

## Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2024

## Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	E	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	213 113	2 968 074	0	0	49 413	3 175	0	<b>3 233 775</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	151 039	0	<b>151 039</b>
Úbytky	0	0	17 456	0	0	0	0	0	<b>17 456</b>
Presuny	0	3 321	150 893	0	0	0	-154 214	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	216 434	3 101 511	0	0	49 413	0	0	<b>3 367 358</b>
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	213 113	2 701 736	0	0	49 413	0	0	<b>2 964 262</b>
Prírastky	0	3 321	108 564	0	0	0	0	0	<b>111 885</b>
Úbytky	0	0	1 759	0	0	0	0	0	<b>1 759</b>
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	216 434	2 808 541	0	0	49 413	0	0	<b>3 074 388</b>
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	266 338	0	0	0	3 175	0	<b>269 513</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	292 969	0	0	0	0	0	<b>292 970</b>

Poznámky Úč POD 3 - 01

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

IČO

3 6 6 5 7 0 0 0

DIČ

2 0 2 2 2 1 8 2 9 7

## ELDISY Slovakia spol. s r. o.

## Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2023

## Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	E	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	213 113	2 851 069	0	0	49 413	0	0	<b>3 113 595</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	314 557	0	<b>314 557</b>
Úbytky	0	0	87 447	0	0	0	0	0	<b>87 447</b>
Presuny	0	0	204 452	0	0	0	-311 382	0	<b>-106 930</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	213 113	2 968 074	0	0	49 413	3 175	0	<b>3 233 775</b>
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	213 113	2 671 361	0	0	49 413	0	0	<b>2 933 888</b>
Prírastky	0	0	117 822	0	0	0	0	0	<b>117 821</b>
Úbytky	0	0	87 447	0	0	0	0	0	<b>87 447</b>
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	213 113	2 701 736	0	0	49 413	0	0	<b>2 964 262</b>
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	179 708	0	0	0	0	0	<b>179 708</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	266 338	0	0	0	3 175	0	<b>269 513</b>

Poznámky Úč POD 3 - 01

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

IČO

3 6 6 5 7 0 0 0

DIČ

2 0 2 2 2 1 8 2 9 7

**3. Zásoby**

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 2024)					
Zásoby	Stav opravnej položky k 31.12.2023	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2024
a	b	c	d	e	f
Materiál	60 232	10 931	0	0	71 163
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	7 859	0	0	1 110	6 749
Výrobky	19 137	0	0	1 307	17 830
Tovar	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
<b>Zásoby spolu</b>	<b>87 228</b>	<b>10 931</b>	<b>0</b>	<b>2 417</b>	<b>95 742</b>

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky v zmysle koncernových predpisov.

Na zásoby je zriadené záložné právo vo výške kontokorentného úveru.

Zásoby sú poistené na poistnú sumu 1 900 000 EUR.

**4. Údaje o zákazkovej výrobe**

Spoločnosti sa netýka.

Poznámky Úč POD 3 - 01

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

IČO

3 6 6 5 7 0 0 0

DIČ

2 0 2 2 2 1 8 2 9 7

**5. Pohľadávky**

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 2024)						
Pohľadávky	Stav opravnej položky k 31.12.2023	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej Položky k 31.12.2024	
a	b	c	d	e	f	
Pohľadávky z obchodného styku	53 771	0	0	5 457	48 314	
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky		0	0	0	0	0
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>53 771</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 457</b>	<b>48 314</b>	

Poznámky Úč POD 3 - 01

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

IČO

3 6 6 5 7 0 0 0

DIČ

2 0 2 2 2 1 8 2 9 7

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2024	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Iné pohľadávky	130	0	130
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>130</b>	<b>0</b>	<b>130</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	634 438	139 281	773 719
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	72 904	17 877	90 781
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	20 451	0	20 451
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	40 789	0	40 789
Iné pohľadávky	0	0	0
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>768 582</b>	<b>157 158</b>	<b>925 740</b>

Poznámky Úč POD 3 - 01

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

IČO 3 6 6 5 7 0 0 0

DIČ 2 0 2 2 2 1 8 2 9 7

Veková štruktúra pohľadávok za bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade :

Pohľadávky k 31.12.2023	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Iné pohľadávky	130	0	130
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>130</b>	<b>0</b>	<b>130</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	951 690	359 941	1 311 631
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	140 406	0	140 406
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	8 035	0	8 035
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	16 346	0	16 346
Iné pohľadávky	17 059	0	17 059
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>1 133 536</b>	<b>359 941</b>	<b>1 493 477</b>

Poznámky Úč POD 3 - 01

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

IČO 

3	6	6	5	7	0	0	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ 

2	0	2	2	2	1	8	2	9	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2023	31.12.2024
A	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	359 941	157 158
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 133 536	768 582
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>1 493 477</b>	<b>925 740</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	130	130
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>130</b>	<b>130</b>

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
a		
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	x	x
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložného právo	x	x

Na pohľadávky je zriadené záložné právo vo výške kontokorentného úveru.

## 6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2023	31. 12. 2024
Pokladnica, ceniny	2 524	2 705
Bežné bankové účty	1 651 612	1 508 615
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
<b>Spolu</b>	<b>1 654 136</b>	<b>1 511 320</b>

## 7. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť sa netýka.

Poznámky Úč POD 3 - 01

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

IČO 

3	6	6	5	7	0	0	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ 

2	0	2	2	2	1	8	2	9	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

**8. Časové rozlíšenie**

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2023	31. 12. 2024
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>385</b>	<b>4 803</b>
certifikácia	0	2 477
antivirusy	385	2 326
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>53 393</b>	<b>89 509</b>
poistné	32 000	69 855
Operatívny lízing	806	452
Ostatné	20 587	19 202
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
nevyfakturované dodávky	0	0
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>8 187</b>	<b>21 514</b>
nevyfakturované dodávky	8 187	21 514
<b>Spolu</b>	<b>61 965</b>	<b>115 826</b>

**E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY****1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti N.

**2. Rezervy**

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3 - 01

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

IČO 

3	6	6	5	7	0	0	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ 

2	0	2	2	2	1	8	2	9	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Bežné účtovné obdobie (rok 2024)

	Stav k 31. 12. 2023	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2024
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>56 786</b>	<b>2 345</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>59 131</b>
<b>Ostatné rezervy dlhodobé</b>					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	56 786	2 345	0	0	59 131
<b>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</b>	<b>56 786</b>	<b>2 345</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>59 131</b>
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>512 995</b>	<b>246 228</b>	<b>512 995</b>	<b>0</b>	<b>246 228</b>
<b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	118 586	101 618	118 586	0	101 618
Ostatné	0	0	0	0	0
<b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>118 586</b>	<b>101 618</b>	<b>118 586</b>	<b>0</b>	<b>101 618</b>
<b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>					
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	12 961	14 903	12 961	0	14 903
Rezerva na odmeny vrátane odvodov	12 330	9 941	12 330	0	9 941
Ostatné	369 118	119 766	369 118	0	119 766
<b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>394 409</b>	<b>144 610</b>	<b>394 409</b>	<b>0</b>	<b>144 610</b>

Poznámky Úč POD 3 - 01

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

IČO 3 6 6 5 7 0 0 0

DIČ 2 0 2 2 2 1 8 2 9 7

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2023)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2022				k 31. 12. 2023
b	c	d	e	f	
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>50 721</b>	<b>6 065</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>56 786</b>
<b>Ostatné rezervy dlhodobé</b>					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	50 721	6 065	0	0	56 786
<b>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</b>	<b>50 721</b>	<b>6 065</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>56 786</b>
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>293 016</b>	<b>512 995</b>	<b>293 016</b>	<b>0</b>	<b>512 995</b>
<b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	132 274	118 586	132 274	0	118 586
Ostatné	0	0	0	0	0
<b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>132 274</b>	<b>118 586</b>	<b>132 274</b>	<b>0</b>	<b>118 586</b>
<b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>					
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	12 362	12 961	12 362	0	12 961
Rezerva na odmeny vrátane odvodov	0	12 330	0	0	12 330
Ostatné	148 380	369 118	148 380	0	369 118
<b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>160 742</b>	<b>394 409</b>	<b>160 742</b>	<b>0</b>	<b>394 409</b>

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

Poznámky Úč POD 3 - 01

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

IČO 3 6 6 5 7 0 0 0

DIČ 2 0 2 2 2 1 8 2 9 7

**3. Závazky**

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2023	31.12.2024
Závazky po lehote splatnosti	2 019	1 949
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	960 503	515 913
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>962 522</b>	<b>517 862</b>
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	74 354	64 174
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>74 354</b>	<b>64 174</b>

Spoločnosť nemá záväzky kryté záložným právom.

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu 2 strojov na rozpracovanie plastov. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2023			31. 12. 2024		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	21 640	73 706	0	22 829	35 181	0
Finančný náklad	3 753	4 047	0	2 565	1 482	0
<b>Spolu</b>	<b>25 393</b>	<b>77 753</b>	<b>0</b>	<b>25 394</b>	<b>36 663</b>	<b>0</b>

Poznámky Úč POD 3 - 01

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

IČO 3 6 6 5 7 0 0 0

DIČ 2 0 2 2 2 1 8 2 9 7

**4. Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka**

Výpočet odloženého daňového záväzku a odloženej daňovej pohľadávke je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2023	31. 12. 2024
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-217 248	-234 900
– odpočítateľné	-217 248	-234 900
– zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-700 040	-209 768
– odpočítateľné	-700 040	-209 768
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	24
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>192 630</b>	<b>106 720</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	<b>192 630</b>	<b>106 720</b>
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-46 737	-85 910
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

IČO 

3	6	6	5	7	0	0	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ 

2	0	2	2	2	1	8	2	9	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

**5. Sociálny fond**

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2023	31. 12. 2024
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>1 206</b>	<b>648</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	19 536	18 705
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	3 285
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>19 536</i>	<i>21 990</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>20 094</i>	<i>21 961</i>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>648</b>	<b>677</b>

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

**6. Bankové úvery**

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2023	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2024
a	B	c	d	e	f
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>					
<b>Bankový úver</b>				<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Dlhodobé úvery spolu</b>				<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>					
<b>Kontokorentný úver</b>	EUR			0	0
<b>Krátkodobé úvery spolu</b>				<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Spolu</b>				0	0
<b>Čerpanie k 31.12.</b>				<u>0</u>	<u>0</u>

Spoločnosť má povolený kontokorentný úver s maximálnym úverovým limitom vo výške 1 500 000 EUR.

Forma zabezpečenia pri kontokorentnom úvere – záložné právo na pohľadávky z obchodného styku a zásoby, blankozmenka, záruka materskej spoločnosti.

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 6 5 7 0 0 0

DIČ 2 0 2 2 2 1 8 2 9 7

**7. Časové rozlíšenie**

Spoločnosti sa netýka.

**8. Deriváty**

Spoločnosti sa netýka.

**F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH****1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Tovar		Služby		Výrobky		Spolu	
	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024
SR	0	0	0	3 395	4 863 576	3 996 244	4 863 576	3 999 639
Zahranície (DE, CZ, EN, NL)	0	0	29 230	38 810	8 476 768	6 917 712	8 505 998	6 956 522
Spriaznené osoby	303 277	295 275	347 812	389 177	13 528	8 020	664 617	692 472
<b>Spolu</b>	<b>303 277</b>	<b>295 275</b>	<b>377 042</b>	<b>431 382</b>	<b>13 353 872</b>	<b>10 921 976</b>	<b>14 034 191</b>	<b>11 648 633</b>

**2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby**

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zvýšenie o 341 887 EUR (v roku 2023 zníženie 29 900 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zvýšenie o 335 399 EUR (v roku 2023 zníženie 18 028 EUR), ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

a	2024		2023		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	2023 e	2024 f	
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	622 962	465 796	485 097	-19 301	157 166	
Výrobky	764 342	586 109	584 836	1 273	178 233	
<b>Spolu</b>	<b>1 387 304</b>	<b>1 051 905</b>	<b>1 069 933</b>	<b>-18 028</b>	<b>335 399</b>	
OP k nedokončenej výrobe				0	1 111	
Inventarizačný rozdiel				-667	4 074	
OP k výrobkom				-11 205	1 303	
<b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b>				<b>-29 900</b>	<b>341 887</b>	

Rozdiel je spôsobený tým, že niektoré položky sa podľa slovenských právnych predpisov neúčtujú prostredníctvom zmeny stavu, ale priamo na príslušné iné účty nákladov a výnosov a opravných položiek k zásobám vlastnej výroby.

Poznámky Úč POD 3 - 01

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

IČO 

3	6	6	5	7	0	0	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ 

2	0	2	2	2	1	8	2	9	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

**3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti**

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2023	2024
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Aktivácia materiálu	0	0
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>27 446</b>	<b>2 680</b>
Tržby z predaja materiálu	6 897	2 277
Tržby z predaja DM	0	0
Náhrada škody	2 868	360
Štátna dotácia	6 056	0
Iné	11 625	43
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>263</b>	<b>16 124</b>
Kurzové zisky, z toho:	6	9
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	6	9
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	257	16 115
Výnosové úroky	0	16 115
<b>Výnosy, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**4. Čistý obrat**

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2023	2024
Tržby za vlastné výrobky	13 353 872	10 921 976
Tržby z predaja služieb	377 042	431 382
Tržby za tovar	303 277	295 275
<b>Čistý obrat spolu</b>	<b><u>14 034 191</u></b>	<b><u>11 648 633</u></b>

Poznámky Úč POD 3 - 01

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

IČO

3 6 6 5 7 0 0 0

DIČ

2 0 2 2 2 1 8 2 9 7

**G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH****1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

	2023	2024
<b>Náklady na poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>2 358 750</b>	<b>2 268 595</b>
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>12 102</i>	<i>14 540</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	11 371	13 737
Overenie výročnej správy	731	803
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>2 346 648</i>	 <i>2 254 055</i>
Personálny lízing	63 850	71 467
Prenájom nehnuteľností – priestorov firmy	240 624	240 624
Prenájom strojov – strojov , operatívny lízing	101 743	52 142
Účtovné, daňové a personálne poradenstvo	58 968	60 758
Preprava tovaru	232 726	240 677
Obratová provízia Eldisy GmbH	6 342	6 097
Licenčný poplatok	241 642	208 554
 <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	 <b>3 691 914</b>	 <b>3 668 001</b>
Osobné náklady	3 600 128	3 548 165
Manká a škody	19 366	6 327
Ostatné pokuty a penále	32	0
Tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam	-15 829	27 090
Poistenie	81 395	84 433
 <b>Finančné náklady, z toho:</b>	 <b>14 483</b>	 <b>15 683</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>5 089</i>	<i>3 913</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavu ÚZ	5 073	3 913
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>9 394</i>	 <i>11 770</i>
Bankové poplatky	6 831	6 630
Iné	2 563	5 140
 <b>Náklady, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah, z toho:</b>	 <b>0</b>	 <b>0</b>

Poznámky Úč POD 3 - 01

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

IČO

3 6 6 5 7 0 0 0

DIČ

2 0 2 2 2 1 8 2 9 7

**H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	2023			2024		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	480 643		100,00 %	315 526		100,00 %
teoretická daň		100 935	21,00 %		66 260	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	920 378	193 279	40,21 %	382 887	80 406	25,48 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-370 991	-77 908	-16,21 %	-823 681	-172 973	-54,82 %
Umorenie daňovej straty	-786 065	-165 074	-34,34 %		0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	243 965	51 233	10,66 %	-125 268	-26 307	-8,34 %
<b>Splatná daň z príjmov</b>		<b>51 233</b>	<b>10,66 %</b>		<b>3 840</b>	<b>-8,34 %</b>
Odložená daň z príjmov		-46 737	-9,72 %		85 910	27,23 %
<b>Celková daň z príjmov</b>		<b>4 496</b>	<b>0,94 %</b>		<b>89 750</b>	<b>18,89 %</b>

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2023	2024
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	125 268
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

IČO

3 6 6 5 7 0 0 0

DIČ

2 0 2 2 2 1 8 2 9 7

**I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH****1. Najatý majetok**

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) výrobné stroje od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2024 - 2025. Ročné náklady na nájomné sú približne 52 000 EUR.

Spoločnosť má v nájme výrobnú halu a administratívne priestory od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú. Výpovedná lehota je 6 mesiacov. Ročné nájomné predstavuje 240 624 EUR.

**2. Prenajatý majetok**

Spoločnosti sa netýka.

**3. Prehľad o podsúvahových položkách**

	2023	2024
Formy na lisovanie tesnení - patriace zákazníkom (753.100)	4 238 102	4 165 102
Cudzie zariadenia dané k užívaniu (753.110)	525 951	525 951
Drobný majetok, inventár (754.100)	423 323	438 938
	<b>5 187 376</b>	<b>5 129 991</b>

**J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH****1. Podmienené záväzky**

Spoločnosti sa netýka.

**2. Podmienené pohľadávky**

Spoločnosti sa netýka.

**K. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Spoločnosť nemá povinnosť vykazovať.

Poznámky Úč POD 3 - 01

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

IČO 

3	6	6	5	7	0	0	0
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ 

2	0	2	2	2	1	8	2	9	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

**L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2023	2024
<b>a) transakcie s materským podnikom:</b>		
a1) nákup zásob	90 600	102 754
a2) prijaté služby	279 588	278 597
a3) nákup majetku	0	0
a4) predaj výrobkov	13 528	8 020
a5) poskytnuté služby	340 403	338 952
a6) predaj materiálu	3 678	216
a7) predaj tovaru	303 277	295 275
a8) ostatné výnosy	0	
<b>b) transakcie so sesterským podnikom:</b>		
b1) predaj materiálu	1 460	1 199
b2) poskytnuté služby	7 409	50 225
b3) predaj výrobkov	0	0
b4) nákup zásob	2 360 907	1 054 370
b5) prijaté služby	89 406	48 050
<b>c) ostatné spriaznené osoby:</b>		
c1) nákup zásob	0	654 578
c2) poskytnuté služby	0	0

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2023	31. 12. 2024
Pohľadávky z obchodného styku	148 441	111 232
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
<b>Spolu aktíva</b>	<b>148 441</b>	<b>111 232</b>
Záväzky z obchodného styku	447 352	86 549
<b>Spolu pasíva</b>	<b>447 352</b>	<b>86 549</b>

Poznámky Úč POD 3 - 01

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

IČO

3 6 6 5 7 0 0 0

DIČ

2 0 2 2 2 1 8 2 9 7

**M. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, nenastali udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v tejto účtovnej zavierke.

**N. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ**

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2023	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2024
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	700	0	0	0	700
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 381 902	0	0	472 863	3 854 765
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	476 147	225 776	3 284	-472 863	225 776
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
<b>Spolu</b>	<b>3 865 388</b>	<b>225 776</b>	<b>3 284</b>	<b>0</b>	<b>4 087 880</b>

Poznámky Úč POD 3 - 01

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

IČO 3 6 6 5 7 0 0 0

DIČ 2 0 2 2 2 1 8 2 9 7

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2022 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2023 f
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	700	0	0	0	700
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 524 042		0	-142 139	3 381 902
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-142 139	476 147	0	142 139	476 147
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
<b>Spolu</b>	<b>3 389 242</b>	<b>476 147</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 865 388</b>

Poznámky Úč POD 3 - 01

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

IČO 3 6 6 5 7 0 0 0

DIČ 2 0 2 2 2 1 8 2 9 7

Účtovný zisk za rok 2023 bol vysporiadaný takto:

Názov položky	2023
<b>Účtovný zisk</b>	476 147
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	2024
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	3 284
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	472 863
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	
	<b>476 147</b>

**O. PREHEAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31.DECEMBRU 2024****Peňažné prostriedky**

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

**Ekvivalenty peňažných prostriedkov**

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka.

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 6 5 7 0 0 0

DIČ

2 0 2 2 2 1 8 2 9 7

**PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV S POUŽITÍM NEPRIAMEJ METÓDY  
VYKAZOVANIA:**

(ZA ROK 2024)

Označenie položky	Obsah položky		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
			v EUR	v EUR
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov z bežnej činnosti (+/-)	1	315 526	480 643
Z.	Zisk	2	315 526	480 643
S.	Strata	3		
A.1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)</i>	4	79 832	115 968
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku (+)	5	139 263	151 134
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	8	2 345	6 065
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	9	3 058	-43 821
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	10	-53 862	2 590
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	12	5 140	
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	13	-16 115	
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	14	-10	
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	15	13	
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	16		
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	17		
A.2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu( ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti</i>	18	-367 239	836 149
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	19	602 322	229 977
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	20	-716 750	492 003
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	21	-252 811	114 169
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet Z/S+A1+A2)</b>	23	<b>28 119</b>	<b>1 432 760</b>
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	24	16 115	
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	25	-5 140	
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	26		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	27		

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 6 5 7 0 0 0

DIČ

2 0 2 2 2 1 8 2 9 7

	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-)(súčet Z/S+A1+A2 + súčet A 3 až A 6)	28	39 094	1 432 760
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných alebo finančných činností (-/+)	29	-89 657	-225
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	30		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	31		
<b>A.</b>	<b>Čistý peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A 1 až A 9)</b>	<b>32</b>	<b>-50 563</b>	<b>1 432 535</b>
	<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>	<b>33</b>		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	34		-4 725
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	35	-92 251	-207 627
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou CP, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a CP určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	36		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	37		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	38		
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých CP a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou CP, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a CP určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	39		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	40		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	41		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	42		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	43		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	44		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	45		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	46		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	47		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	48		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	49		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	50		

ELDISY Slovakia spol. s r. o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 6 5 7 0 0 0

DIČ

2 0 2 2 2 1 8 2 9 7

B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	51		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	52		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	53		
<b>B.</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B1 až B 20)</b>	<b>54</b>	<b>-92 251</b>	<b>-212 352</b>
	<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>	<b>55</b>		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C 1.1 až C 1.8)	56		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C 2. 1 až C 2.10)	65	0	-38 865
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	75		-38 865
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	76		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	77		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	78		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	79		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	80		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	81		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	82		
<b>C.</b>	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 9)</b>	<b>83</b>	<b>0</b>	<b>-38 865</b>
<b>D.</b>	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (súčet A + B +C)</b>	<b>84</b>	<b>-142 814</b>	<b>1 181 318</b>
<b>E.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>	<b>85</b>	<b>1 654 136</b>	<b>472 818</b>
<b>F.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>86</b>	<b>1 511 323</b>	<b>1 654 136</b>
<b>G.</b>	<b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>87</b>	<b>-3</b>	<b>0</b>
<b>H.</b>	<b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>88</b>	<b>1 511 320</b>	<b>1 654 136</b>